



HOSPITAL DE CLÍNICAS DE PORTO ALEGRE - HCPA
COMITÊ DE AUDITORIA
ATA DE REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 123
DE 24 DE OUTUBRO DE 2023
CNPJ 87.020.517/0001-20
NIRE 43500317785

Aos vinte e quatro dias do mês de outubro de 2023, às 14 horas, realizou-se, por videoconferência (meet.google.com/igb-mipt-fkx) a centésima vigésima terceira reunião, em caráter ordinário, do Comitê de Auditoria Estatutário (COAUD) do Hospital de Clínicas de Porto Alegre - HCPA, sob a Presidência de Fernando Nascimento Zatta. Presente o membro Luiz José Nogueira Lima.

Participante convidado: Gustavo Salomão Pinto.

APRESENTAÇÃO E PAUTAS

1. Abertura da Reunião:

O Presidente deu as boas-vindas aos presentes. Relatou aos senhores gestores que o convite para participação nas reuniões do COAUD ocorre em observância do Artigo 26 do Estatuto Social do HCPA e do Artigo 14 do Regimento Interno do Comitê de Auditoria Estatutário. Aberta a reunião, passou-se de imediato à apreciação da pauta, aprovada por unanimidade.

2. Leitura e aprovação da Ata do COAUD:

Aprovada por unanimidade pelos conselheiros do COAUD, a Ata da 122ª, Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário realizada em 18 de outubro, a qual foi assinada eletronicamente, no Sistema Eletrônico de Informações (SEI) do HCPA, e encaminhadas ao Conselho de Administração para conhecimento, em conformidade com o Inciso I, do Art. 16, do Regimento Interno do Comitê de Auditoria Estatutário.

Assuntos internos do COAUD – mês de novembro/2023 – O Comitê registra que está sendo feita revisão do seu regimento interno. Nesta data, o Comitê recebeu a primeira versão do seu Regimento Interno, atualizada pelo membro Luiz José Nogueira Lima. Após tomadas as providências necessárias, o regimento será levado a apreciação para aprovação do Conselho de Administração. O Comitê registra também que iniciou a elaboração do seu plano de trabalho para o exercício social de 2024, considerando suas atribuições estatutárias e regimentais para submissão a aprovação do Conselho de Administração. O Comitê, ao receber o planejamento dos trabalhos do auditor externo para encerramento das demonstrações financeiras do HCPA relativas ao exercício de 2023, estará dando início ao acompanhamento do processo de elaboração de acordo o Art. 9º. do Regimento Interno do COAUD. Ainda com relação a atividades a serem realizadas no mês de novembro de 2023, o Comitê deverá proceder ao exame das demonstrações financeiras relativas ao terceiro trimestre, com a Auditoria Independente e com a Administração do HCPA, como suporte para aprovação pelo Conselho de Administração.

3. Ciência das atas dos órgãos estatutários do Hospital:

Ata de Reunião Ordinária nº 501 do Conselho de Administração, realizada em 25 de setembro de 2023; Ata da 909ª Reunião da Diretoria Executiva, realizada em 09 de outubro de 2023.

O Comitê de Auditoria tomou ciência dos documentos supracitados, sem manifestações.

4. Coordenadoria de Gestão de Auditoria Interna – CGAUDI:

Atividades de Auditoria Interna - Data-base 30/09/2023 – O COAUD, no exercício de suas atribuições e responsabilidades legais, tomou conhecimento do Relatório das Atividades de Auditoria Interna - Data-base 30/09/2023 e do Relatório de Avaliação nº 1455600/2023 - Controles sobre Imagem Institucional, em cumprimento ao Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna do Hospital de Clínicas de Porto

Alegre (HCPA) – Ciclo 2023, apresentados pela Coordenadoria de Gestão de Auditoria Interna. O Coordenador da CGAUDI apresentou que os controles internos analisados, adotados pela Coordenadoria de Comunicação, estão sendo executados de maneira adequada e suficientes para fornecer segurança razoável para com a imagem institucional e de acordo com as disposições contidas em regulamentação externa e normas institucionais aplicáveis. Com foco no gerenciamento de riscos, o COAUD identificou que Relatório de Avaliação supracitado, apresentou que o referido processo Controles sobre Imagem Institucional possui controles claramente identificados, de acordo com o mapa de riscos da Coordenadoria de Gestão de Riscos e Integridade Corporativa.

5 – REGISTROS SISTEMÁTICOS

5.1. PENDÊNCIAS ANTERIORES ENCERRADAS NA PRESENTE REUNIÃO

Não aplicável.

5.2 – SOLICITAÇÕES/RECOMENDAÇÕES DO COAUD EM ABERTO

Não aplicável.

7 – PRÓXIMA REUNIÃO

O Colegiado confirmou a data da 124ª Reunião Ordinária de 2023, para o dia 16 de novembro de 2023, a partir das 14h.

7 - ENCERRAMENTO

Às 15h31 horas do dia 24 de novembro de 2023, a reunião foi encerrada com lavratura e aprovação da presente ata.

Porto Alegre, 24 de outubro de 2023.

Fernando Nascimento Zatta
Presidente

Luiz José Nogueira Lima
Membro



Documento assinado eletronicamente por **FERNANDO NASCIMENTO ZATTA, MEMBRO DO COMITÊ DE AUDITORIA**, em 09/11/2023, às 20:20, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **LUIZ JOSE NOGUEIRA LIMA, MEMBRO DO COMITÊ DE AUDITORIA**, em 10/11/2023, às 19:29, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site https://sei.hcpa.edu.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0, informando o código verificador **1098542** e o código CRC **5253FCCC**.

Rua Ramiro Barcelos, 2350, Bairro Santa Cecília
CEP 90035-903 - Porto Alegre/RS
(51) 3359.8000 - www.hcpa.edu.br

Referência: Processo nº 23092.015311/2023-91

SEI nº 1098542